






# 仁德醫護管理專科學校

## (113)內部稽核暨追蹤稽核

### 【稽核報告】

執行秘書	召集人	校長
		
	監察人	
	 	

# 仁德醫護管理專科學校

## (113)內部稽核暨追蹤稽核【稽核報告】

### 壹、稽核結果說明

本校(113)內部稽核，屬性計有二種範圍，其一針對112學年度內部稽核【缺失事項及具體興革建議追蹤】稽核、其二是針對113學年度內部控制作業進行【計畫性內部稽核】。相關稽核作業已於114年8月31日前全部稽核完成。112學年度【缺失事項及具體興革建議追蹤】稽核【附件一】，共追蹤稽核2個缺失重點，缺失尚未改善，將列入113學年度內部稽核計畫；而113學年度內部稽核【計畫性稽核】，業於114年8月31日前完成執行。共稽核24個受查教學單位與行政單位、128項內控作業(78+12+38)，809項次內控重點。稽核結果合格達98.64%，其中有8項小缺失，佔0.99%，3項非缺失但建議改善，佔0.37%，持續追蹤中。相關【追蹤稽核】及【內部稽核】結果，詳【附件二】~【附件四】；各項數據及稽核成效說明及圖表示如【表1】及【表2】：

**【表 1】112 學年度內部稽核【缺失事項及具體興革建議追蹤】稽核成效圖表**

追蹤稽核事項	自 112 年 08 月 01 日～113 年 07 月 31 日期間缺失暨建議事項								
追蹤稽核期程	自 113 年 08 月 01 日～114 年 07 月 31 日止								
追蹤稽核結果	受查單位	缺失重點	合格	非缺失 但建議 改善	小 缺失	次要缺 失	主要 缺失	嚴重 缺失	達成狀況
	學務處-服 務學習	2	0	0	2	0	0	0	
	成效達 成率	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	

**【表 2】113 學年度【內部稽核】稽核成效圖表**

<b>內部稽核事項:</b>		自 113 年 08 月 01 日~至 114 年 7 月 31 期間內部控制制度作業事項							
<b>內部稽核期程:</b>		自 114 年 08 月 01 日~至 114 年 8 月 31 止							
<b>稽核結果</b>	<b>單位</b>	<b>查核重點</b>	<b>合格</b>	<b>非缺失但建議改善</b>	<b>小缺失</b>	<b>次要缺失</b>	<b>主要缺失</b>	<b>嚴重缺失</b>	<b>達成狀況</b> 
	行政單位	525+72(財務)	589	0	8	0	0	0	
	教學單位	212	209	3	0	0	0	0	
	成效達成率	809	98.64%	0.37%	0.99%	0.00%	0.00%	0.00%	

**貳、附件**

- 【附件一】(112)內部稽核【缺失事項及具體興革建議追蹤結果】彙整表
- 【附件二】(113)內部稽核【稽核結果】彙整表-【行政單位】
- 【附件三】(113)內部稽核【稽核結果】彙整表-【教學單位】
- 【附件四】(113)外部審查-【稽核結果】彙整表-【相關財務(會計室及出納組)事項】